

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Herne Kaupluse Osühing

registrikood: 10088409

tänava/talu nimi, Herne tn 18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10135

telefon: +372 5520935

e-posti aadress: herne18@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Varud	6
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad tarnijatele	8
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	9
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	10
Lisa 14 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Herne Kaupluse OÜ registreeritud 19 septembril 1996.a. (reg. Nr.10088409). Põhitegevus on toitlustamine.EMTAK 46171. 2004.aastal oli erastatud hoone osa aadressil Herne,18 ja algatud kaupluse ja baari ehitus. Neto realiseerimiskäive 2016.a. oli 91256. euro. Meie eesmärkideks 2017.aastal on kindlustada teenuste püsiv kasv ja omakapitali tuluse ning reageerida kiiresti turu muutustele. Raamatupidamise aastaaruandes kajastavad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmneseid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.2017 kuni 12.06.2017).Herne Kaupluse OÜ-us 2016.a.oli 5 töötajat .Töötasu fond moodustas 30459. euro. Juhatuse liikmetele väljamaksed moodustavad 2259. euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	15	80
Varud	6 499	46 189
Kokku käibevarad	6 514	46 269
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	110 000	37 605
Materiaalsed põhivarad	366	1 738
Kokku põhivarad	110 366	39 343
Kokku varad	116 880	85 612
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	45 389	31 228
Võlad ja ettemaksed	29 997	22 238
Kokku lühiajalised kohustised	75 386	53 466
Kokku kohustised	75 386	53 466
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 026	3 393
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 348	633
Kokku omakapital	41 494	32 146
Kokku kohustised ja omakapital	116 880	85 612

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	91 256	89 496
Muud äritulud	76 417	20 280
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-110 405	-72 858
Mitmesugused tegevuskulud	-15 542	-7 160
Tööjõukulud	-30 459	-26 994
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 372	-1 385
Muud ärikulud	-331	-406
Ärikasum (kahjum)	9 564	973
Intressikulud	-216	-340
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 348	633
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 348	633

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u Herne Kaupluse 2016.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele, ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. OÜ-u Herne Kaupluse 2016.aasta raamatupidamise aastaaruande koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb osutuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 euro ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% -liselt bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm- (masinad ja muud -20%).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	15	80
Kokku raha	15	80

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	2 665	2 665
Müügiks ostetud kaubad	3 001	41 996
Taara	350	1 046
Väikevahendid	483	482
Kokku varud	6 499	46 189

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	407	529
Üksikisiku tulumaks	292	198
Sotsiaalmaks	786	1 091
Kohustuslik kogumispension	39	29
Töötuskindlustusmaksed	51	33
Intress	35	15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 610	1 895

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	16 125	21 480	37 605
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	16 125	21 480	37 605
31.12.2015			
Soetusmaksumus	16 125	21 480	37 605
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	16 125	21 480	37 605
Muud muutused	31 043	41 352	72 395
31.12.2016			
Soetusmaksumus	47 168	62 832	110 000
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	47 168	62 832	110 000

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	5 607	57 351	62 958	62 958
Akumuleeritud kulum	-2 818	-57 017	-59 835	-59 835
Jääkmaksumus	2 789	334	3 123	3 123
Amortisatsioonikulu	-1 302	-83	-1 385	-1 385
31.12.2015				
Soetusmaksumus	5 607	57 351	62 958	62 958
Akumuleeritud kulum	-4 120	-57 100	-61 220	-61 220
Jääkmaksumus	1 487	251	1 738	1 738
Amortisatsioonikulu	-1 121	-251	-1 372	-1 372
31.12.2016				
Soetusmaksumus	5 607	57 351	62 958	62 958
Akumuleeritud kulum	-5 241	-57 351	-62 592	-62 592
Jääkmaksumus	366	0	366	366

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	3 489	4 229
Kokku võlad tarnijatele	3 489	4 229

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	2 189	1 521
Puhkusetasude kohustis	771	771
Kokku võlad töövõtjatele	2 960	2 292

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 256	89 496
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	91 256	89 496
Kokku müügitulu	91 256	89 496
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46171	91 256	89 496
Kokku müügitulu	91 256	89 496

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	4 760	2 861
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	101 341	65 006
Üür ja rent	4 304	4 991
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	110 405	72 858

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	3 990	2 836
Elektrienergia	2 559	2 836
Kütus	1 431	0
Mitmesugused bürookulud	36	629
Riiklikud ja kohalikud maksud	215	654
Transpordikulud	4 710	0
Sidekulud	823	1 086
Pangakulud	1 421	1 266
Kindlustus	704	689
Muud	3 643	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 542	7 160

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	22 764	20 226
Sotsiaalmaksud	7 695	6 768
Kokku tööjõukulud	30 459	26 994
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 259	4 419
Juhatuse liikme palk	2 259	4 419

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

Herne Kaupluse Osaühing (registrikood: 10088409) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI PROHHOROV	Juhatuse liige	13.06.2017
Resolutsioon:	12.06.2017.a.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 026
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 348
Kokku	13 374

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	91256	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Svetlana Prohhorova	45405300298	Tallinn, Harju maakond, Eesti	25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5520935
E-posti aadress	herne18@hotmail.ee